

## Relazione del Presidente sull'andamento della gestione

Signori Soci,

come già evidenziato all'Assemblea dei Soci del 18 Maggio 2012 sulla base della nota informativa a firma del Presidente e del Tesoriere, il bilancio dell'esercizio 2011 si chiude con una perdita ante imposte di Euro 152.028,55.

Da un confronto con l'ultimo budget approvato dal Consiglio di Amministrazione, il risultato negativo è riconducibile all'impossibilità formale di accertare tra i ricavi dell'esercizio il contributo inizialmente previsto da parte del Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca a valere sulla legge 10 gennaio 2000 n. 6 a supporto delle iniziative per la diffusione della cultura scientifica ed in particolare sullo strumento dell'Accordo di Programma (art. 1 della predetta normativa).

L'interruzione dell'iter di assegnazione dei contributi ex lege n.6/2000 relativi all'anno 2010, a seguito del ricorso presentato da un soggetto ritenuto non ammissibile, ha comportato un notevole ritardo nei tempi di emissione del bando ministeriale per la presentazione di proposte di finanziamento per gli anni 2011 e 2012.

Il 3 Maggio u.s. il Presidente ha ricevuto conferma verbale dal Dirigente dell'Ufficio IV della D.G. Coordinamento e Sviluppo Ricerca del MIUR che il decreto di emanazione del bando, attualmente alla registrazione della Corte dei Conti, sarà pubblicato presumibilmente entro la metà del mese di Giugno, con stanziamenti di competenza degli esercizi 2011 e 2012. I fondi complessivamente a disposizione dovrebbero ammontare alla somma degli stanziamenti previsti per le due annualità, che non sarebbero soggetti alle misure di contenimento della spesa pubblica recentemente adottate dal Governo.

Il finanziamento atteso dal Ministero per l'anno 2011 è stato quantificato in Euro 250.000,00 e su tali basi si è proceduto alla formulazione delle previsioni di spesa relative alla IX edizione del Festival.

Nel corso dell'anno, stante il ritardo nell'emissione del bando ministeriale, l'Associazione ha posto prudenzialmente in essere misure di rigoroso contenimento dei costi di gestione. Le economie realizzate hanno consentito di assorbire in misura ragguardevole l'impatto negativo prodotto sul risultato economico dell'esercizio dalla mancata iscrizione del ricavo corrispondente al contributo atteso dal MIUR.

Ravvisata pertanto l'impossibilità di iscrivere a bilancio il contributo MIUR 2011 sino all'adozione del relativo decreto di assegnazione, il bilancio 2011 registra una perdita ante imposte pari ad Euro 152.028,55.

La perdita a fini fiscali ammonta ad Euro 95.162,51.

Si rileva che la perdita d'esercizio è stata generata da un evento eccezionale e non prevedibile quale la mancata emissione del bando per la presentazione di domande di finanziamento ex lege n. 6/2000, a valere sulla quale sin dal 2003 l'Associazione ha acquisito contributi per la realizzazione delle edizioni annuali del Festival. Il risultato economico negativo è pertanto generato da un evento occasionale, che non pregiudica le aspettative di conseguire nei prossimi esercizi risultati economici in pareggio o in modesto utile.

Stante quanto sopra si ritiene che la perdita fiscale sopra esposta possa consentire un risparmio IRES negli esercizi futuri nella prospettiva di redditi imponibili conseguenti alle riprese fiscali. Sussistono quindi le condizioni previste dai vigenti Principi Contabili ai fini dell'imputazione a bilancio di crediti per imposte anticipate in misura pari ad Euro 26.169,69.

La perdita dell'esercizio 2011 risulta pertanto pari ad Euro 151.023,58 e comporta una pari diminuzione del patrimonio netto dell'Associazione.

Dedotta la perdita di esercizio 2011 il patrimonio associativo ammonta ad Euro 137.504,84.

Il contributo MIUR 2011 potrà essere accertato tra le fonti di entrata soltanto a valle dell'emanazione del relativo decreto ministeriale di assegnazione e determinerà una sopravvenienza attiva nell'esercizio di rispettiva competenza, contribuendo a produrre un risultato economico positivo.

La IX edizione del Festival della Scienza (Genova, 21 Ottobre - 2 Novembre 2011) ha avuto una durata complessiva di 13 giorni, a fronte dei 10 delle due precedenti edizioni. Le date sono state scelte per garantirne una ottimale fruibilità da parte sia del pubblico scolastico, sia del pubblico generico, sfruttando il ponte del 1° Novembre. Nell'ottica del contenimento dei costi, nel primo e nell'ultimo giorno della manifestazione è stato tuttavia realizzato un numero molto contenuto di eventi.

Nell'esercizio 2011 i ricavi e contributi per sponsorizzazioni e supporto organizzativo hanno totalizzato Euro 2.041.713,14 contro Euro 2.491.425,83 dell'esercizio 2010, registrando un decremento complessivo di Euro



449.712,69 pari a circa il 22%. Il rapporto tra sponsorizzazioni e contributi è sceso a 0,5 a fronte dell'1,1 dello scorso anno.

Da segnalare un incremento significativo dei ricavi per prestazioni per un importo complessivo di Euro 120.352,27, determinato dall'incremento delle attività extra-Festival, nonché un piccolo incremento delle entrate da bigliettazione, pur a fronte di una significativa riduzione (circa 20%) del volume d'affari del Festival stesso.

Nel 2011 la griglia sponsor si è consolidata, includendo sponsor tecnici, media partner e partner culturali. Si è ulteriormente evidenziata la rilevanza economica delle sponsorizzazioni tecniche, che hanno determinato risparmi sostanziali soprattutto nell'ambito delle spese per attrezzature ed allestimenti.

### **Fatti significativi 2011**

Tra i fatti più importanti della IX edizione del Festival meritano di essere menzionati:

Il progetto “150 anni di Scienza”. In occasione delle celebrazioni dedicate ai 150 anni dell'unità d'Italia, il CNR, in collaborazione con l'Associazione, ha promosso un progetto di divulgazione scientifica che si è articolato nella realizzazione di una serie di iniziative a carattere vocazionale in altrettante città italiane, da Nord a Sud: Pisa (“Internet Festival”), Napoli (“150 anni di Scienza: la ricerca genetica a Napoli”), Firenze (“Sotto una nuova ... Ottica”), Bari e Foggia (“Made in Italy Agroalimentare”), Bologna (“Questione di Chimica”). Le varie iniziative locali sono confluite a Genova nel Festival contribuendo alla realizzazione di un insieme di eventi, in una non solo simbolica Unità d'Italia.

L'Associazione ha partecipato al progetto con attività di progettazione ed organizzazione, con il supporto nella ricerca degli sponsor e con la gestione delle attività di animazione.

Il progetto Galileo. In collaborazione con il Comitato per le Celebrazioni Galileiane sotto l'egida del Ministero dei Beni Culturali è stato sviluppato durante il Festival un progetto di orientamento alla scienza per gli studenti più meritevoli giunti alla fine del loro percorso di scuola media superiore. Il progetto, che si è articolato in due sezioni di 3 giorni ciascuna, ha consentito a 150 ragazzi provenienti da tutte le regioni italiane di vivere l'esperienza del Festival arricchita da un programma di incontri orientativi con scienziati a loro dedicati.

Le iniziative di promozione. Nel 2011 è stata intensificata l'attività di promozione del Festival a livello locale. In particolare vanno citati due progetti: il progetto *Portami al Festival*, che ha consentito ad alcune scolaresche di partecipare al Festival gratuitamente grazie al supporto di aziende che hanno sostenuto i costi di visita, e la promozione *Vieni con la scuola torna con la famiglia*, che ha permesso alle famiglie di riutilizzare durante il ponte del 1° Novembre il biglietto giornaliero scuole dei loro figli.

La collaborazione con il territorio. Il Festival ha potuto contare su una nuova prestigiosa location per i propri eventi, la Biblioteca Universitaria, i cui spazi, ancora in fase di ristrutturazione, sono stati concessi all'Associazione dal Ministero dei Beni Culturali a titolo gratuito. Si è ulteriormente consolidata la collaborazione con le strutture cittadine dedicate alla cultura, tra cui le strutture gestite da Costa Edutainment, il Porto Antico, i musei e le biblioteche della capoluogo ligure. L'Associazione ha inoltre partecipato ad alcune iniziative culturali realizzate in corso d'anno sul territorio. Da segnalare la partecipazione a Euroflora 2011 e il consolidarsi della collaborazione con il Patto per la Maddalena.

La conferma del numero delle visite. Anche nel 2011 il numero delle visite agli eventi del Festival si è attestato intorno a 210.000 presenze, confermando sostanzialmente i dati di affluenza registrati dalle precedenti edizioni. Da segnalare il successo delle iniziative promozionali del ponte del 1° Novembre e l'incremento dei visitatori provenienti da fuori Regione.

La comunicazione web. E' stata realizzata con Telecom Italia la seconda edizione del progetto congiunto *FestivalscienzaLive*, un canale di comunicazione multimediale che permette la fruizione in rete in streaming o in differita delle conferenze di maggior rilievo dell'edizione. Anche per il progetto Galileo è stato approntato un servizio di videoregistrazione degli incontri, messi poi a disposizione in rete su un canale dedicato. Sono stati ulteriormente consolidati i canali di comunicazione web, in particolare il sito del Festival, la pagina Facebook e il canale Twitter. E' stato attivato un canale specifico per la condivisione delle immagini del



Festival. Il web rappresenta ormai uno strumento essenziale per il Festival, in termini sia di comunicazione, sia di servizio al pubblico tramite la vendita di biglietti e prenotazioni on-line, che nel 2011 è stata estesa in via sperimentale anche alle scuole.

Collaborazione con i soci e le loro reti. Si è confermata la collaborazione in termini di eventi realizzati dai soci dell'Associazione. I soci dell'area scientifica (in particolare CNR, Università di Genova, INFN e INAF) e Costa Edutainment hanno dato un contributo essenziale alla definizione del programma. Durante il Festival si sono svolti gli eventi conclusivi della seconda *Start Cup CNR-II Sole 24 Ore* e l'iniziativa *Scienziati e studenti*. Di rilievo le iniziative realizzate nel campo della Chimica grazie ai partner scientifici ed al supporto economico della Sezione Chimici di Confindustria per ricordare le numerose ricorrenze celebrate nel 2011, dichiarato Anno Internazionale per la Chimica.

Particolarmente significativo è stato nel 2011 il ruolo svolto dal CNR con il progetto *150 anni di scienza*.

Nell'ambito delle iniziative extra-Festival si segnalano inoltre:

Incremento ricavi per prestazioni. Nel 2011 si evidenzia un significativo incremento dei ricavi per prestazioni corrispondenti ad attività realizzate al di fuori dell'annuale Festival della Scienza, in attuazione dell'ampliamento della *mission* associativa sancito dalle modifiche di statuto approvate nel 2009. Di particolare rilevanza le attività svolte nell'ambito degli eventi del progetto *150 anni di scienza* nelle varie città italiane, ma anche le prestazioni di servizi fornite dal personale dell'Associazione all'interno di altre iniziative culturali, quali il Festival della Fisica a Varenna e il Festival della Mente a Sarzana. Da segnalare la crescente offerta di servizi di animazione scientifica a livello sia locale (Genoa Port Center, Fondazione Muvita), che internazionale nell'ambito dei rapporti di collaborazione formalizzati con SAST Shanghai Association for Science and Technology (itineranza mostra "Agorà" in varie province cinesi) in collaborazione con il CNR. Ulteriori servizi sono stati realizzati come attività collaterali rispetto al Festival stesso. Queste prestazioni, benché caratterizzate da un ancora limitato utile residuo, confermano il consolidarsi di una capacità di erogazione di servizi qualificati verso terzi da parte della struttura dell'Associazione.

Iniziative internazionali. Nel corso dell'anno, tramite la rete EUSEA, è stata attivata la partecipazione al Progetto Europeo "Places", in cui l'Associazione rappresenta la città di Genova. Il progetto Places mira alla realizzazione di un piano di azioni per lo sviluppo di un progetto di città della cultura scientifica.

### **Patrimonio**

Il patrimonio netto dell'Associazione, a conclusione dell'esercizio 2010, ammontava complessivamente ad Euro 288.528,42 di cui Euro 285.000,00 costituiti dal fondo quote associative ed Euro 3.528,42 relativi al riporto a nuovo di utili da precedenti esercizi. Dedotta la perdita d'esercizio 2011 pari ad Euro 151.023,58 il patrimonio netto dell'Associazione ammonta ad Euro 137.504,84.

Il patrimonio associativo, ancorché decurtato per effetto del risultato negativo dell'esercizio, può pertanto ritenersi adeguato al tenore ed alla quantità delle attività attualmente in essere.

### **Personale e organizzazione**

La struttura è risultata adeguata dal punto di vista sia qualitativo che quantitativo alle esigenze dell'Associazione, tenuto conto degli apporti di competenze, strutture e servizi da parte del Socio CNR.

L'organizzazione delle risorse interne corrispondente al piano del personale approvato dal Consiglio d'Amministrazione all'inizio del 2011 ha prodotto ottimi risultati in termini sia di qualità del servizio, sia di razionalizzazione delle voci di spesa. Particolarmente significative le ottimizzazioni legate alla gestione dei rapporti con il pubblico e le strutture ricettive cittadine.

Nell'ottica del prevedibile ridimensionamento del budget è stato prudenzialmente ridotto di un'unità il numero dei collaboratori di lungo periodo. Al 31 Dicembre 2011 l'organico risulta costituito da N. 5 dipendenti e N. 6 collaboratori, integrato per le attività a contenuto specialistico da professionalità e incarichi esterni conferiti secondo termini e condizioni personalizzati rispetto al profilo ed alle competenze richieste.

### **Andamento finanziario**

L'esercizio 2011 è stato caratterizzato dall'acuirsi delle problematiche di liquidità che, come già più volte rilevato, l'Associazione si trova costantemente costretta a fronteggiare a causa del cronico sfasamento temporale esistente tra entrate ed uscite. Tra i principali fattori di sofferenza finanziaria registrati



nell'esercizio 2011 occorre evidenziare il protrarsi dei tempi di assegnazione del finanziamento MIUR 2010 a valere sulla legge n. 6/2000, a seguito del ricorso presentato da un soggetto ritenuto non ammissibile.

La mancata emissione del decreto ministeriale di assegnazione del contributo non ha infatti consentito l'accesso al credito bancario, fermo restando l'obbligo di onorare gli impegni assunti sul fronte della spesa. Soltanto nel corso del 2012 il Ministero ha comunicato (nota prot. n. 183 del 14 Marzo 2012) l'adozione del decreto n. 89/Ric del 9 Marzo 2012 di approvazione della domanda di finanziamento presentata dall'Associazione a favore della realizzazione della VIII edizione del Festival della Scienza (Genova, 29 Ottobre – 7 Novembre 2010).

Ai sensi del suddetto decreto, il MIUR ha riconosciuto all'Associazione un contributo di importo pari ad Euro 300.000,00, di cui Euro 240.000,00 già iscritti a ricavo d'esercizio 2010 ed Euro 60.000,00 iscritti come proventi straordinari nel Bilancio 2011 in quanto relativi ad eventi collegati al Festival della Scienza 2010 realizzati nel primo quadrimestre 2011.

Non appena ricevuta comunicazione dell'assegnazione dei fondi, l'Associazione ha provveduto a trasmettere ai competenti uffici ministeriali (Direzione Generale per il Coordinamento e lo Sviluppo della Ricerca – Ufficio IV) la rimodulazione del progetto esecutivo 2010, corredata dalla consuntivazione delle spese sostenute. Si è in attesa di un riscontro, cui seguirà la liquidazione della totalità del contributo concesso.

Giova sottolineare che il crescente ritardo con cui partner e sponsor formalizzano i propri apporti, rendendo accertabili le relative entrate, riverbera negativamente sul cash flow in quanto pregiudica sia l'acquisizione di liquidità, sia la presentazione alle banche dei documenti comprovanti il credito per operazioni di sconto. L'andamento negativo dei flussi di cassa ha determinato la necessità di ricorrere in maniera significativa al credito bancario, tramite l'utilizzo di fidi a disposizione sui conti correnti di corrispondenza.

#### **Trattamento dati sensibili**

Ai sensi del decreto legislativo n°196 del 2003 in materia di protezione dei dati personali, l'Associazione ha posto in essere gli adempimenti necessari per adeguarsi alla vigente legislazione in materia.

#### **Evoluzione prevedibile della gestione**

Sulla base dell'esperienza dello scorso anno, si è deciso per il 2012 di scegliere le date del Festival in modo da garantire un congruo numero di giorni feriali per le visite delle scolaresche e includere il ponte del 1° Novembre, particolarmente gradito al pubblico generico. Il Festival si svolgerà quindi dal 25 Ottobre al 4 Novembre. Il Consiglio Scientifico riunitosi durante il Festival 2011 ha scelto per il 2012 la parola-chiave "Immaginazione". E' stato inoltre deciso di non individuare un paese ospite, ma di dedicare uno spazio speciale all'Europa.

Stante la situazione di incertezza creatasi, il Consiglio di Amministrazione ha deciso in via prudenziale di stralciare dal Budget di previsione relativo all'esercizio 2012 il contributo ministeriale ex lege n. 6/2000, in attesa dell'emissione del bando e della presentazione di apposita richiesta.

Nei primi cinque mesi 2012 non si sono verificati fatti di rilievo nella gestione dell'Associazione, fatta salva la sopra richiamata comunicazione da parte del MIUR di approvazione con D.M. n. 89/Ric del 9 Marzo 2012 della richiesta di finanziamento relativa all'edizione 2010.

Signori Soci, il Bilancio consuntivo 2011, che sottoponiamo alla vostra approvazione, chiude pertanto con una perdita di Euro 151.023,58 che trova integrale copertura nel patrimonio associativo. Con l'occasione vi ricordiamo che, con l'approvazione del Bilancio dell'esercizio 2011, il nostro mandato triennale giunge a scadenza. Ringraziandovi per la partecipazione e per il sostegno accordato, invitiamo l'Assemblea ad approvare il Bilancio 2011 sulla base dell'impostazione proposta.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Manuela Arata

25 Maggio 2012